

# 2017 年度省级财政项目支出 绩效自评报告

项目单位：



湖北民族学院

项目名称：

日元贷款还本付息

报送日期：

2018 年 5 月

# 日元贷款还本付息项目 绩效自评报告

## 一、基本情况

日元贷款还本付息项目是学校为及时、足额偿还省教育厅转贷的日元贷款本息而设立的专项资金，日元贷款还本付息项目 2017 年预算总额 121 万元，执行预算 121 万元，预算执行率 100%。

## 二、绩效自评工作开展情况

本次绩效自评按照客观、公正的原则进行，主要采用对比分析法评价，即首先对照年初设定的各项具体绩效指标及其年度目标值收集整理目标完成情况；然后再根据目标完成情况具体分析绩效达成程度，对未完成目标详细查明原因并研究拟订下一步工作措施，对已完成目标总结经验指导后续工作；最后综合总结项目绩效完成情况撰写完成自评报告。

根据省财政厅《关于 2018 年开展财政支出绩效评价工作的通知》（鄂财绩发〔2018〕5 号）精神，为做好项目绩效自评工作，学校高度重视、精心组织，建立了由学校财务处、发展规划处和第三方独立机构组成的绩效评价工作组。学校财务处负责自评工作总体安排部署，向校属各相关单位书面下达了绩效评价工作通知，明确各单位职责分工、工作要求等；发展规划处负责项目的绩效自评工作；第三方机构负责审核项目自评报告，并提出专业审核意见。

自评过程中，学校加强过程管理，强化督导，确保工作

进度和质量。自评结束后，学校将开展结果应用工作，包括结果报告与公开、问题反馈与整改等。

### 三、综合评价结论

根据项目各项具体绩效指标年度完成情况，总体上看项目实施顺利，项目绩效好，及时、足额偿还了 2017 年省教育厅转贷日元贷款本息。

### 四、绩效目标实现情况分析

#### （一）项目资金情况分析

##### 1. 项目资金到位情况分析

该项目系学校年初部门预算项目，资金来源为学校自筹非税收入安排，虽然年初资金无法一次性到位，但学校通过向省财政厅及时预借非税收入拨款预算指标，保证了项目资金到位的及时、足额，未影响项目的顺利实施和绩效目标的达成。

##### 2. 项目资金执行情况分析

项目年初预算 121 万元，执行预算 121 万元，预算执行为 100%。2017 年贷款本息分三次支付，4 月支付本金 54.79 万元、5 月支付利息 17.67 万元、12 月支付本金 48.54 万元，全年共支付本金 108.93 万元、利息 17.67 万元。

##### 3. 项目资金管理情况分析

学校财务管理实行统一领导、集中管理的管理体制，项目资金由学校财务处统一管理，由学校财务处设专门账户核算项目资金，杜绝专项资金被套取挪用。报销支付项目资金时，财务人员按照财务管理有关规定严格审核把关。

为保证项目按计划进度推进，切实提高项目预算执行率，学校按照《关于加强预算执行管理的暂行规定》制度考核项目资金预算执行情况，激励预算执行较好的项目单位，引导项目建设顺利实施。

## （二）项目绩效指标完成情况分析

本次自评工作共完成 4 项具体绩效指标评价，4 项指标全部为产出指标，完成率为 100%，及时偿还了 2017 年贷款本金与利息，无贷款逾期。

## 五、绩效自评结果拟应用和公开情况

为进一步促进项目管理，提高资金使用绩效，学校拟从以下几个方面应用项目绩效自评结果：一是主动报告，在年度部门决算报告中报告项目绩效主要情况；二是面向校内外积极公开自评结果。

## 六、其他需要说明的问题

该项目还款额度与还款时间由省教育厅核实通知，其实际偿还本金与利息严格按省教育厅要求执行，因此实际还款本金和利息的构成与年初预算有差异，但未发生逾期未还的情况。

目前项目偿还的本息由省教育厅按照项目的计划执行金额计算，而不是按照实际执行后的欠款数计算，导致实际还款金额与应还款金额不符。根据省教育厅 2015 年 10 月日元贷款湖北人才培养项目中间监理工作会议精神，结合项目实际情况，学校于 2015 年向省教育厅申请终止日元贷款项目执行，截止目前省教育厅尚未给出明确意见。

学校就上述问题多次请示上级部门，在未获得明确答复的情况下，学校从维护湖北教育系统国际贷款诚信出发，仍然按照省教育厅还款通知要求予以支付本息款项，但支付包含未执行款项的项目还本付息造成的风险与责任，应请上级部门及时予以考虑并解决。

附件：日元贷款还本付息绩效目标自评表



附件

# 日元贷款还本付息绩效目标自评表

(2017年度)

专项(项目)名称		日元贷款还本付息				
主管部门	湖北省教育厅	实施单位	湖北民族学院			
	全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)			
	121.00	121.00	100.00%			
	年度资金总额: 其中:中央补助 地方资金 其他资金					
项目资金(万元)						
			全年实际完成情况			
年度总体目标	完成2017年日元贷款的本金和利息支付	完成2017年日元贷款的本金和利息支付				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	偿还贷款本金	97万元	108.93万元	实际偿还时以省教育厅还本付息通知单,与年初预计数据有出入
			偿还贷款利息	24万元	17.67万元	
	产出指标	质量指标	贷款偿还及时性	及时	及时	
贷款逾期金额			0	0		
说明						